

**Ballerup Center konto
A.m.b.A**
Baltopvej 2
2750 ballerup
CVR-nr. 82463119

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.04.2018

Dirigent



Navn: Lis Nielsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ballerup Center konto A.m.b.A
Baltopvej 2
2750 ballerup

CVR-nr.: 82463119
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Ronni Donnerstag Møllbach, Formand
Christina Hovendal, Næstformand
Hanne Markussen

Direktion

Ronni Donnerstag Møllbach

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Ballerup Center konto A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 13.04.2018

Direktion



Ronni Donnerstag Møllbach

Bestyrelse



Ronni Donnerstag Møllbach
Formand



Christina Hovendal
Næstformand



Hanne Markussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Ballerup Center konto A.m.b.A

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ballerup Center konto A.m.b.A for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Overtrædelse af straffeloven og skatte-, afgifts- og tilskudslovgivning

Andelselskabet har ikke foretaget fuld indberetning af A-skat mv. i forbindelse med tidligere direktørs fratrædelsesordning, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

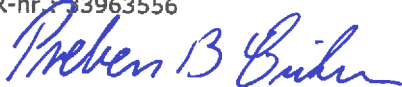
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 13.04.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. : 33963556



Preben Bøgeskov Eriksen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23370

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Årets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af varer og tjenesteydelser indkøbt fra selskabets leverandører baseret på løbende kreditkøbsaftale med selskabets kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat 47 t.kr for 2017 anses for tilfredsstillende. Årets resultat foreslås overført til konjunkturudligningsfond under øvrige reserver.

Selskabets omsætning er i 2017 faldet med ca. 14 %.

Bestyrelses følger udviklingen på kontomarkedet og tilpasser kontoringens forretningskoncept i takt med konkurrencesituationen. Bestyrelsen undersøger endvidere mulighederne for at afhænde selskabets aktivitet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	339.832	456
Personaleomkostninger	2	(281.372)	(287)
Driftsresultat		58.460	169
Andre finansielle omkostninger		(11.470)	(5)
Resultat før skat		46.990	164
Skat af årets resultat		0	(5)
Årets resultat		46.990	159
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	159
Overført resultat		46.990	0
		46.990	159

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.053.931	1.311
Andre tilgodehavender		42.673	136
Periodeafgrænsningsposter		12.956	34
Tilgodehavender		1.109.560	1.481
Likvide beholdninger		1.783.976	1.758
Omsætningsaktiver		2.893.536	3.239
Aktiver		2.893.536	3.239

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital	3	201.000	211
Øvrige reserver		863.005	816
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	159
Egenkapital		1.064.005	1.186
Modtagne forudbetalinger fra kunder		936.513	1.087
Leverandører af varer og tjenesteydelser		486.555	589
Anden gæld		406.463	377
Kortfristede gældsforpligtelser		1.829.531	2.053
Gældsforpligtelser		1.829.531	2.053
Passiver		2.893.536	3.239

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital	Øvrige reserver	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	211.000	816.015	158.836	1.185.851
Kapitalforhøjelse	5.000	0	0	5.000
Kapitalnedsættelse	(15.000)	0	0	(15.000)
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(158.836)	(158.836)
Årets resultat	0	46.990	0	46.990
Egenkapital ultimo	201.000	863.005	0	1.064.005

Noter

1. Bruttofortjeneste

Under henvisning til ÅRLS 32 oplyses selskabets nettoomsætning ikke

	2017	2016
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	249.134	255
Andre omkostninger til social sikring	3.853	4
Andre personaleomkostninger	28.385	28
	281.372	287
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

3. Virksomhedskapital

Øvrige reserver omfatter konjunkturudligningsfond.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.